

ZARZĄDZENIE Nr 68/2011
WÓJTA GMINY JARACZEWO
z dnia 19 grudnia 2011 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w 2011 r.

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz stosownie do postanowień instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej Zarządzeniem Nr I/6/02 z dnia 16 grudnia 2002 r. zarządzam:

§ 1. Przeprowadzenie inwentaryzacji (rocznej) majątku gminy (aktywów i pasywów) według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. zgodnie harmonogramem stanowiącym **załącznik** do niniejszego zarządzenia.

§ 2. W celu przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

1. Stanisław Andrzejczak
2. Katarzyna Suszczyńska
3. Katarzyna Parzysz

§ 3. Na Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej powołuję Pana Stanisława Andrzejczaka.

§ 4. Powołuję również następujące zespoły:

- a) do przeprowadzenia inwentaryzacji kasy powołuję zespół w składzie:
 - Maria Polowczyk
 - Irena Masztalerz
- b) udziałów w innych jednostkach i środków trwałych w budowie powołuję zespół w składzie:
 - Marta Kochanowska
 - Krzysztof Jankowski
 - Wiesław Kostórkiewicz
- c) do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze weryfikacji i uzgodnienia sald w tym należności i zobowiązań powołuję zespół w składzie:
 - Teresa Marczak
 - Ewa Mendel
- f) do pozostałych uzgodnień w tym: wartości niematerialnych i prawnych rozrachunków, sald z bankami powołuję zespół w składzie:
 - Elżbieta Twardowska
 - Jolanta Lipowicz

§ 5. Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej zobowiązuje do przeprowadzenia szkolenia członków Komisji, Zespołów Spisowych o sposobie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych zgodnie z obowiązującą instrukcją.

§ 6. Zespoły Spisowe ponoszą odpowiedzialność za prawidłowe i zgodne z przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

§ 7. Pracownicy księgowości budżetowej zobowiązani są do prawidłowego dokonania wyceny inwentaryzowanych składników majątku oraz ustalenia różnic inwentaryzacyjnych.

§ 9. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej odpowiedzialny jest za dokonanie weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenie protokołu w sprawie przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych, przedstawienia wniosków dotyczących ich rozliczenia oraz sporządzenia sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji.

§ 10. Zatwierdzone przez Wójta wyniki inwentaryzacji, Przewodniczący Komisji niezwłocznie przekazuje skarbnikowi, który odpowiedzialny jest za ujęcie wyników inwentaryzacji w księgach rachunkowych danego okresu sprawozdawczego.

§ 11. Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na 31.12.2011 r.

§12. Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej Członkom Zespołów Spisowych oraz skarbnikowi.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
mgr Dariusz Strugała

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI NA 2011 rok
(wg stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku.)

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metoda inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji
I.	Aktywa trwałe		
1.	Wartości niematerialne i prawne (konto 030)	- porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami - weryfikacja	do 15.01.2012r.
2.	Rzeczowe aktywa trwałe		
a)	środki trwałe w budowie – inwestycje rozpoczęte (konto 080)	- weryfikacja sald	do 15.01.2012r.
b)	wyposażenie świetlic socjoterapeutycznych.	- spis z natury	do 15.01.2012 r.
II.	Aktywa finansowe		
1.	Udziały w innych jednostkach (konto 030)	- porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami - weryfikacja	do 15.01.2012r.
III.	Aktywa obrotowe		
2.	Należności i zobowiązania: a) należności (konta 201, 221) b) zobowiązania (konta 201, 240) c) rozrachunki (w tym: konta 225, 229, 231, 234, 240)	- potwierdzenie sald - weryfikacja sald - weryfikacja sald	do 15.01.2012r.
3.	Środki pieniężne: a) na rachunkach bankowych	- uzgodnienie sald z bankami	do 10.01.2012r.
	b) w kasie (konto 101, druki ścisłego zarachowania)	- spis z natury - protokół z kontroli	31.12.2011r.

Zatwierdzenie

[Podpis]
Wójt
Jaraczewo
kierownik jednostki

F-fb 2142/2/11

**WÓJT GMINY
JARACZEWO**

**WNIOSEK O POWOŁANIE
SKŁADÓW OSOBOWYCH ZESPOŁÓW SPISOWYCH**

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji majątku gminy w 2011 r. wnioskuję o powołanie Zespołów Spisowych w następującym składzie osobowym:

- a) do przeprowadzenia inwentaryzacji kasy powołuję zespół w składzie:
 - Maria Polowczyk
 - Irena Masztalerz
- b) udziałów w innych jednostkach i środków trwałych w budowie powołuję zespół w składzie:
 - Krzysztof Jankowski
 - Wiesław Kostórkiewicz
- c) do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze weryfikacji i uzgodnienia sald powołuję zespół w składzie:
 - Teresa Marczak
 - Ewa Mendel
 - Jolanta Lipowicz
 - Elżbieta Twardowska
 - Joanna Nawrocka

.....
podpis Przew. Komisji Inwentaryzacyjnej

Akceptacja

.....
podpis kierownika jednostki

Jaraczewo, 19.XII.2011 r.

F-fb- 214/ 1/11

**WÓJT GMINY
JARACZEWO**

**WNIOSEK O POWOŁANIE PRZEWODNICZĄCEGO
ORAZ KOMISJI INWENTARYZACYJNEJ**

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji majątku gminy w 2011 r. wnioskuję o powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej w następującym składzie osobowym:

1. Stanisław Andrzejczak
2. Katarzyna Parzysz
3. Katarzyna Suszczyńska

Na Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej proponuję **Pana Stanisława Andrzejczaka.**

SKARBNIK GMINY

Zofia Janikowska

Akceptacja

WÓJT

mgr Dariusz Strugala
.....
podpis kierownika jednostki